แบบ ปค.๕

 ชื่อหน่วยงานกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสามัคคี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์(๑) | ความเสี่ยง(๒) | การควบคุมภายในที่มีอยู่(๓) | การประเมินผลการควบคุมภายใน(๔) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่(๕) | การปรับปรุงการควบคุมภายใน(๖) | หน่วยงานที่รับผิดชอบ(๗) |
| กิจกรรม๑.ด้านงานการเงินและบัญชีวัตถุประสงค์-เพื่อให้การบันทึกบัญชี ด้านรายรับ-รายจ่ายถูกต้องเป็นปัจจุบันสามารถจัดทำงบและแสดงฐานะทางการเงินของ อบต.ได้-เพื่อควบคุมวงเงินงบประมาณและลงบัญชีการใช้เงินงบประมาณ บันทึกลงระบบคอมพิวเตอร์ (E-LASS) สามารถรายงานข้อมูลต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ภายในกำหนด | -ตำแหน่งเจ้าพนักงานการเงินและบัญชีว่างขาดผู้รับผิดชอบงานโดยตรง-บุคลากรผู้ตรวจสอบควบคุมงบประมาณซึ่งขาดความรู้เฉพาะอาจเกิดข้อผิดพลาดในการเบิกจ่ายการลงระบบ | -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องเพื่อพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงาน-แจ้งรายงานตำแหน่งว่างให้ ก.อบต.จังหวัดเพชรบูรณ์ทราบเพื่อจะได้จัดสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งว่าง-ประชาสัมพันธ์ให้ อบต.ข้างเคียงที่สนใจจะโอนย้ายมาดำรงตำแหน่ง | -สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด-มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายในแต่ละรายการ- มีการติดตามการดำเนินงานควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามระเบียบ | -ตำแหน่งเจ้าพนักงานการเงินและบัญชีว่างขาดผู้รับผิดชอบงานโดยตรง-การจัดเก็บเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามที่ได้รับอนุมัติ- มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายแต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน | -ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กอง ได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย-ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน | กองคลัง อบต.สามัคคี |

แบบ ปค.๕

 ชื่อหน่วยงานกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสามัคคี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์(๑) | ความเสี่ยง(๒) | การควบคุมภายในที่มีอยู่(๓) | การประเมินผลการควบคุมภายใน(๔) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่(๕) | การปรับปรุงการควบคุมภายใน(๖) | หน่วยงานที่รับผิดชอบ(๗) |
| กิจกรรม๒.ด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้วัตถุประสงค์-เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บรายได้ครบถ้วนถูกต้องไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และสามารถจัดเก็บภาษีให้ได้ครบถ้วนทุกปี-เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้อย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือ และเป็นธรรม | -งานจัดเก็บรายได้ไม่สามารถติดต่อเจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้มาชำระภาษีเนื่องจากย้ายที่อยู่และไม่ได้เป็นคนในพื้นที่- มีการเปลี่ยนแปลงแนวทางปฏิบัติและมีการจัดเก็บภาษีแบบใหม่ | -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการปฏิบัติงาน- ปฏิบัติงานตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๑๐ และแก้ไขเพิ่มเติม และกฎกระทรวงอัตราภาษี ป้าย พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยเคร่งครัด | -การปฏิบัติงานจะต้องยึดระเบียบกฎหมาย ต่าง ๆ เข่น พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และ พรบ.ภาษีป้าย - เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย ได้ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ- ออกบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ | -ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องของการเสียภาษี ผู้เสียภาษี บางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ไม่สะดวกที่จะเดินทางมาเสียภาษี จึงทำให้มียอดภาษีค้างชำระ- ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน | -จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี- มีการประชาสัมพันธ์เสียงตามสายทุกเย็น- ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน | กองคลังอบต.สามัคคี |

แบบ ปค.๕

 ชื่อหน่วยงานกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสามัคคี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์(๑) | ความเสี่ยง(๒) | การควบคุมภายในที่มีอยู่(๓) | การประเมินผลการควบคุมภายใน(๔) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่(๕) | การปรับปรุงการควบคุมภายใน(๖) | หน่วยงานที่รับผิดชอบ(๗) |
| กิจกรรม๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุวัตถุประสงค์-เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุเป็นไปอย่างรวดเร็วคล่องตัวและมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง | -ทะเบียนทรัพย์สินและครุภัณฑ์มีค่อนข้างมาก ทำให้การตรวจสอบเป็นไปด้วยความยุ่งยาก ครุภัณฑ์ที่ชำรุดเสียหายยังไม่มีการจำหน่ายออกจากทะเบียน จึงทำให้งบทรัพย์สินมีมูลค่าสูงกว่าที่เป็นจริง  | -หัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแลควบคุมอย่างใกล้ชิดให้คำแนะนำ-ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ | -การรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีเป็นไปตามกำหนดและจัดส่ง สตง.ตามระเบียบ- มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี | -ทะเบียนทรัพย์สินและครุภัณฑ์มีค่อนข้างมาก ทำให้การตรวจสอบเป็นไปด้วยความยุ่งยาก จึงทำให้งบทรัพย์สินมีมูลค่าสูงกว่าที่เป็นจริง | -มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองที่ชัดเจน- ผู้อำนวยการกองคลังกำชับ เร่งรัด ติดตามภายในเดือนสุดท้ายก่อนสิ้นปีงบประมาณ และมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี- รายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีภายในกำหนด | กองคลังอบต.สามัคคี |

แบบ ปค.๕

 ชื่อหน่วยงานกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสามัคคี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์(๑) | ความเสี่ยง(๒) | การควบคุมภายในที่มีอยู่(๓) | การประเมินผลการควบคุมภายใน(๔) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่(๕) | การปรับปรุงการควบคุมภายใน(๖) | หน่วยงานที่รับผิดชอบ(๗) |
| กิจกรรม๔.ด้านการจัดซื้อจัดจ้างวัตถุประสงค์-เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้ การจัดหา จัดซื้อจัดจ้างพัสดุและทรัพย์สินเป็นไปตามความเหมาะสม คุ้มค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดต่อทางราชการ ประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง |  -ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจที่อาจคลาดเคลื่อนได้- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุฯ | -ระเบียกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุฯ- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบ กฎหมายในงานพัสดุ- การจัดซื้อจัดจ้างและการจำหน่ายทรัพย์สินมีการปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการของทางราชการ- มีการจัดทำทะเบียนคุมตามระเบียบฯ | - การจัดซื้อจัดจ้างได้มีการเพิ่มความละเอียดรอบครอบของเอกสารให้มีความครบถ้วนของเอกสารได้ดีในระดับหนึ่งแต่การควบคุมยังไม่เพียงพอยังขาดการตรวจสอบอย่างต่อเนื่องและระเบียบที่เกี่ยวข้องมีการปรับปรุงอยู่เสมอ | -การตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างก่อนการเบิกจ่ายบางตัวยังไม่ครบถ้วน-ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ มีการปรับปรุง เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ | -ผู้บังคับบัญชากำหนดการตรวจสอบการปฏิบัติงานเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ-มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด- กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการการใช้งานให้มากที่สุด  | กองคลังอบต.สามัคคี |

แบบ ปค.๕

 ชื่อหน่วยงานกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสามัคคี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์(๑) | ความเสี่ยง(๒) | การควบคุมภายในที่มีอยู่(๓) | การประเมินผลการควบคุมภายใน(๔) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่(๕) | การปรับปรุงการควบคุมภายใน(๖) | หน่วยงานที่รับผิดชอบ(๗) |
| กิจกรรม๕.การควบคุมงบประมาณตรวจสอบฎีกาการเบิกจ่ายงบประมาณวัตถุประสงค์-เพื่อให้การตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาการเบิก-จ่ายงบประมาณเป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบการเงิน การคลัง ปี ๒๕๔๗ และตามระเบียบพัสดุ ปี ๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน |  -บุคลากรผู้รับผิดชอบงานภายในกองคลัง รับผิดชอบงานหลายหน้าที่ ทำให้การตรวจสอบอาจมีข้อผิดพลาด | -การควบคุมฎีกา ตรวจสอบเอกสารและงบประมาณก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จ | -ใช้แบบติดตามประเมินผลของ อปท.เป็นเครื่องมือในการติดตามผลการปฏิบัติงาน การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอในระดับหนึ่ง | -บุคลากรผู้รับผิดชอบงานภายในกองคลัง รับผิดชอบงานหลายหน้าที่ ทำให้การตรวจสอบอาจมีข้อผิดพลาด | -ผู้บังคับบัญชากำหนดการตรวจสอบการปฏิบัติงานเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ  | กองคลังอบต.สามัคคี |

 ลงชื่อ.............................................................ผู้รายงาน

 (นางสาวธนภร ไชยสอน)

 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

 วันที่ ๓๑ เดือน กันยายน ๒๕๖๖

แบบ ปค.๔

 ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสามัคคี

 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน

 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

|  |  |
| --- | --- |
| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
| ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม  ๑.๑ กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุสภาพแวดล้อมภายใน ๑. การจัดหาพัสดุไม่ตรงตามเวลาที่กำหนดเนื่องจากปัญหาด้านงบประมาณ ๒. แต่ละหน่วยงานไม่ได้ติดตามการจัดซื้อ – จัดจ้างตามปฏิบัติการจัดซื้อ-จัดจ้าง ในกรณีมีการ ๓. เครื่องมือในการปฏิบัติงาน (เครื่องคอมพิวเตอร์ , เครื่องปริ๊นเตอร์) มีปัญหาขัดข้องเป็นประจำ และไม่เพียงพอต่อความต้องการแก้ไขปรับปรุงแผนการดำเนินงาน**สภาพแวดล้อมภายนอก** ๑. มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ ฯ กฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุบ่อยครั้ง จึงส่งผลให้การปฏิบัติงานในบางกรณีมีข้อผิดพลาดได้ ๒. การประเมินความเสี่ยง  ๒.๑ กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๑. ผู้ปฏิบัติงานในงานด้านพัสดุและทะเบียนทรัพย์สินมีไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มากขึ้นอย่างต่อเนื่อง ๒. การจัดซื้อ-จัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ เนื่องจากความคลาดเคลื่อนของงบประมาณรายได้ | ผลการประเมิน กองคลัง มีภารกิจตามโครงสร้าง และคำสั่งแบ่งงาน ๓. งาน คือ ๑. งานการเงิน ๒. บัญชี ๓. งานการจัดเก็บรายได้ และ ๓.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผนดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ งาน คือ ๑.งานทะเบียนทรัพย์และพัสดุกิจกรรมทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ) จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง ( แบบติดตาม ปย. ๓ ) พบว่า๑. กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยองค์การบริหารส่วนตำบลสามัคคี ได้ดำเนินการ ดังนี้๑.กำชับให้แต่ละหน่วยงานติดตามและตรวจสอบงบประมาณเป็นประจำ เพื่อแก้ไขปรับปรุงแผนการจัดหาพัสดุให้ตรงกับความต้องการเวลาและความเหมาะสม๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมาย รวมทั้งบัญชีมาตรฐานที่ทางกรมการปกครองกำหนด ให้เป็นปัจจุบัน๓. ประสานหน่วยงานภายใน เพื่อให้การจัดซื้อ-จัดจ้างเป็นไปตามวัตถุประสงค์และตรงตามกำหนดเวลา |

แบบ ปค.๔

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสามัคคี

 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน

 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

|  |  |
| --- | --- |
| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
| ๓. กิจกรรมการควบคุม๓.๑ กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๑.กำชับให้แต่ละหน่วยงานติดตามและตรวจสอบงบประมาณเป็นประจำ เพื่อแก้ไขปรับปรุงแผนการจัดหาพัสดุให้ตรงกับความต้องการเวลาและความเหมาะสม ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมาย รวมทั้งบัญชีมาตรฐานที่ทางกรมการปกครองกำหนด ให้เป็นปัจจุบัน ๓. ประสานหน่วยงานภายใน เพื่อให้การจัดซื้อ-จัดจ้างเป็นไปตามวัตถุประสงค์และตรงตามกำหนดเวลา๔.๑ กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๑) ปรับปรุงระบบคอมพิวเตอร์ให้ใช้งานได้ดี ๒)ตรวจสอบแผนจัดหาพัสดุและประชาสัมพันธ์ให้หน่วยงานทราบ  ๓) นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ มีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพ และมีการปรับปรุงอยู่เสมอ อาทิเช่น เมื่อมีการประกาศสอบราคา หรือประกวดราคา ก็สามารถจะตรวจเช็คข้อมูลได้อีกทั้งส่วนการคลังได้นำข้อมูลดังกล่าวลงเว็ปไซต์ของกรมบัญชีกลาง เพื่อช่วยเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารด้วย ๔) ประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่เกี่ยวกับการจัดซื้อ - จัดจ้างผ่านทางเสียงตามสายของหมู่บ้าน วิทยุชุมชนในท้องถิ่น และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซด์ของทางองค์การบริหารส่วนตำบลสามัคคี ๕) การติดต่อประสานกับหน่วยงานภายนอก และบุคคลภายนอก เช่น เทศบาล อบต.ใกล้เคียง อบจ . ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด หมู่บ้านในเขตตำบล เพื่อร่วมเป็นกรรมการ หรือที่ปรึกษาในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ | ข้อสรุป การติดตามแบบ ปย.๓ ไม่พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม |

แบบ ปค.๔

 ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสามัคคี

 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน

 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

|  |  |
| --- | --- |
| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
| ๕. วิธีการติดตามประเมินผล ๕.๑ กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๑) รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปี ตามแบบ ผด.๓ ให้ผู้บริหารทราบตามลำดับขั้นตอน ๒) ตามแบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อ-จัดจ้าง (ตามแบบ คตง.) |  |

 ลงชื่อ ผู้รายงาน (นางสาวธนภร ไชยสอน)

 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

 วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖